



AVANCE DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2016

SEGUNDO TRIMESTRE
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A
LA INFORMACIÓN PÚBLICA

2016



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

Congreso del Estado de Coahuila
Oficialia Mayor

15 JUL 2016
9:38 AM

RECIBIDO

Dip. José María Frausto Siller AUDITORÍA SUPERIOR
Presidente de la Junta de Gobierno del Estado de Coahuila
H. Congreso del Estado Independiente libre
Y Soberano de Coahuila de Zaragoza.

PODER LEGISLATIVO

15 JUL 2016

Oficio Original Copia
Anexo(s) Original Copia
Otros: *Fengyuan Jia*

La Auditoría Superior del Estado se reserva la facultad de verificar que la documentación recibida, corresponda a la ofrecida por el promovente.

Oficio CP/55/2016
Asunto: Se presenta informe
Del Segundo Trimestre 2016

De acuerdo a la normatividad, me permito remitirle a usted, El Informe del Segundo Trimestre del año 2016, de este Instituto a mi cargo, debidamente integrado, en forma impresa y en archivo electrónico. (Base de datos del Sistema Integral de Información Financiera)

Dicho Informe fue aprobado en la (141) ordinaria del Consejo General, del año en curso; el Informe que hoy se presenta contiene:

I. Información Contable

- Estado de situación financiera al 30 de junio de 2016; (comparativo al 30 de junio del ejercicio anterior)
- Estado de actividades del segundo trimestre de 2016; (comparativo con el segundo trimestre del ejercicio anterior)
- Estado de actividades acumulado del 1º de enero al 30 de junio de 2016; (comparativo con el periodo del 1º de enero al 30 de junio del ejercicio anterior)
- Estado de variación en la hacienda pública del segundo trimestre de 2016;
- Estado de cambios en la situación financiera del segundo trimestre de 2016;
- Estado de flujos de efectivo del segundo trimestre de 2016; (comparativo con el segundo trimestre del ejercicio anterior)
- Estado analítico del activo del segundo trimestre de 2016;
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del segundo trimestre de 2016;
- Informe sobre pasivos contingentes del segundo trimestre de 2016; (formato libre)
- Notas de desglose a los estados financieros; (23 notas)
- Notas de memoria a los estados financieros; (2 notas)
- Notas de gestión administrativa a los estados financieros; (16 notas)
- Balanza de comprobación del segundo trimestre de 2016, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias;
- Balanza de comprobación acumulada del 1º de enero al 30 de junio de 2016, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias; e
- Informe o dictamen de los profesionales de auditoría independientes o, en su caso, una declaratoria de las instancias de control competentes, acerca de la situación que guarda el control interno y del grado de colaboración de la entidad para el cumplimiento de los objetivos de la función de control gubernamental.

c.c.p. C.P.C Armando Plata Sandoval.- Auditor Superior del Estado de Coahuila.
c.c.p. Archivo

Allende y Manuel Acuña Ramos Arizpe, Coahuila México. C.P. 25900
Teléfonos y Fax: (844) 488-3346, 488-1344, 488-1667, 01800 8354224 (TEL ICAI)
www.icai.org.mx



Instituto Coahuilense de Acceso
a la Información Pública

II. Información Presupuestaria

- Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica, incluyendo los ingresos excedentes generados del segundo trimestre de 2016;
- Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación por fuentes de financiamiento, incluyendo los ingresos excedentes generados del segundo trimestre de 2016;
- Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación por rubro de ingresos, incluyendo los ingresos excedentes generados del segundo trimestre de 2016;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del segundo trimestre de 2016, por clasificación administrativa;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del segundo trimestre de 2016, por clasificación económica;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del segundo trimestre de 2016, por clasificación por objeto del gasto;
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del segundo trimestre de 2016, por clasificación funcional;
- Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización del segundo trimestre de 2016;
- Intereses de la deuda del segundo trimestre de 2016; y
- Un flujo de fondos que resuma todas las operaciones del segundo trimestre de 2016.

III. Información Programática

- Gasto por categoría programática del segundo trimestre de 2016;
- Programas y proyectos de inversión del segundo trimestre de 2016; (formato libre)
- Indicadores de resultados del segundo trimestre de 2016; (formato libre)
- El grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades proyectadas en los programas a cargo de la entidad, de conformidad con los indicadores aprobados en los programas presupuestarios correspondientes; y
- Los resultados de la evaluación del desempeño de los programas de la entidad federativa, así como los vinculados al ejercicio de los recursos federales que les hayan sido transferidos.

IV. Información Adicional

- La relación de bienes muebles que componen su patrimonio al 30 de junio de 2016, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC;
- La relación de bienes inmuebles que componen su patrimonio al 30 de junio de 2016, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC;
- El reporte de los esquemas bursátiles y de coberturas financieras del ente público; (formato libre)
- La información respecto al ejercicio y destino del gasto federalizado, así como respecto al reintegro de los recursos federales no devengados por la entidad federativa, correspondiente al segundo trimestre de 2016, de conformidad con la estructura del formato emitida por el CONAC;
- El informe sobre la situación que guardan los Contratos de Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) celebrados y licitados por las Dependencias y Entidades Estatales al amparo de la Ley de Proyectos para Prestación de Servicios para el Estado Libre y Soberano de Coahuila de Zaragoza y el avance de los proyectos (PPS) correspondientes, durante el segundo trimestre de 2016; (formato libre, exclusivo para la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado)



Instituto Coahuilense de Acceso

a la Información Pública En alcance al primer párrafo de la regla primera, se solicita el archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, que comprenderá la información del 1º de enero al 30 de junio de 2016 y deberá contener entre otros, lo siguiente:

- Un respaldo de la información financiera que contiene el sistema de contabilidad que estén utilizando, mismo que deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.
- Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de cobro de los ingresos, de acuerdo a la Ley de Ingresos aprobada, mismo que deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.
- Un respaldo de la información que contienen los sistemas de nóminas que contenga los elementos, fórmulas de cálculo y los de pagos efectuados a los trabajadores de la entidad, de acuerdo a la periodicidad (semanal, decenal, quincenal, mensual) y la base acumulada trimestral. Dicha información deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.
- Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de las adquisiciones y de la obra pública. Dicha información deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.
- La presente información deberá de ser acompañada por un documento impreso en el que se incluya una breve descripción del contenido de los archivos electrónicos descritos en los incisos del a) al d);
- El cuadernillo del Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al segundo trimestre del ejercicio fiscal 2016 entregado al Congreso del Estado de Coahuila, deberá adjuntarse en archivo digital en formato PDF. Lo anterior sin perjuicio de lo señalado en la regla tercera, la cual establece que se deberá presentar la información en formato (Word y/o Excel); y
- Las caratulas de las conciliaciones bancarias al 30 de junio de 2016 debidamente autorizadas por las autoridades correspondientes, de las cuentas bancarias propiedad de la entidad.

Sin otro asunto de momento, me es grato reiterarle una vez más, las seguridades de mi atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE
Saltillo, Coahuila 15 de Julio del 2016.

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

c.c.p. C.P.C Armando Plata Sandoval.- Auditor Superior del Estado de Coahuila.
c.c.p. Archivo

Allende y Manuel Acuña Ramos Arizpe, Coahuila México. C.P. 25900
Teléfonos y Fax: (844) 488-3346, 488-1344, 488-1667, 01800 8354224 (TEL ICAI)
www.icai.org.mx



Información Contable

SEGUNDO TRIMESTRE
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A
LA INFORMACIÓN PÚBLICA

| 2016

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Estado de Situación Financiera

AL 30 de Junio del 2016 y 2015

Segundo Trimestre 2016

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015		
ACTIVO			PASIVO				
Activo Circulante			Pasivo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	16,940,638	21,445,264	NOTA_ESF-01	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	652,408	234,934	NOTA_ESF-12
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	437,354	212,938	NOTA_ESF-02	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	43,682	-65,888	NOTA_ESF-03	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Inventarios	0	0		Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	
Almacenes	0	0		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	
Otros Activos Circulantes	0	0		Provisiones a Corto Plazo	0	0	
Total de Activos Circulantes	17,421,673	21,592,314		Otros Pasivos a Corto Plazo	1,585,771	1,731,709	NOTA_ESF-12
				Total de Pasivos Circulantes	2,238,179	1,966,643	
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	40,250	40,250	NOTA_ESF-08	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Bienes Muebles	9,747,010	6,414,619	NOTA_ESF-08	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	
Activos Intangibles	108,463	9,241	NOTA_ESF-09	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Activos Diferidos	0	0		Provisiones a Largo Plazo	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0		Total de Pasivos No Circulantes	0	0	
Total de Activos No Circulantes	9,895,724	6,464,109		Total del Pasivo	2,238,179	1,966,643	
Total del Activo	27,317,397	28,056,424		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
				Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	4,563,262	3,813,834	
				Aportaciones	0	0	
				Donaciones de Capital	4,563,262	3,813,834	
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	20,515,955	22,275,946	
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-69,553	3,924,552	
				Resultados de Ejercicios Anteriores	20,569,604	18,351,395	
				Revalúos	0	0	
				Reservas	0	0	
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	15,904	0	
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0	
				Resultado por Posición Monetaria	0	0	
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio	25,079,217	26,089,781	
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	27,317,397	28,056,424	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTELIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Estado de Actividades

Del 1 de Abril al 30 de Junio 2016 y 2015

Segundo Trimestre 2016

Concepto		2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
Ingresos de la Gestión		0	0
Impuestos		0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0	0
Contribuciones de Mejoras		0	0
Derechos		0	0
Productos de Tipo Corriente		0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente		0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos		0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		10,937,159	8,625,682
Participaciones y Aportaciones	NOTA_EA-01	10,937,159	8,625,682
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		0	0
Otros Ingresos y Beneficios		161,018	134,925
Ingresos Financieros	NOTA_EA-02	161,018	134,925
Incremento por Variación de Inventarios		0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0	0
Disminución del Exceso de Provisiones		0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	NOTA_EA-02	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios		11,098,177	8,760,607
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Gastos de Funcionamiento		13,015,875	6,694,965
Servicios Personales		8,807,813	5,001,300
Materiales y Suministros		547,910	280,587
Servicios Generales		3,660,152	1,413,079
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		207,195	82,694
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0	0
Transferencias al Resto del Sector Público		0	0
Subsidios y Subvenciones		0	0
Ayudas Sociales		207,195	82,694
Pensiones y Jubilaciones		0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0	0
Transferencias a la Seguridad Social		0	0
Donativos		0	0
Transferencias al Exterior		0	0
Participaciones y Aportaciones		0	0
Participaciones		0	0
Aportaciones		0	0
Convenios		0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		0	0
Intereses de la Deuda Pública		0	0
Comisiones de la Deuda Pública		0	0
Gastos de la Deuda Pública		0	0
Costo por Coberturas		0	0
Apoyos Financieros		0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		0	0
Provisiones		0	0
Disminución de Inventarios		0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y		0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		0	0
Otros Gastos		0	0
Inversión Pública		0	0
Inversión Pública no Capitalizable		0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	NOTA_EA-03	13,223,070	6,777,659
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-2,124,893	1,982,948

¹No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTELIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Estado de Actividades Acumulado

Del 1 de Enero al 30 de Junio 2016 y 2015

Segundo Trimestre 2016

Concepto		2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		0	0
Ingresos de la Gestión		0	0
Impuestos		0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0	0
Contribuciones de Mejoras		0	0
Derechos		0	0
Productos de Tipo Corriente		0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente		0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos		0	0
		21,874,318	16,748,636
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	NOTA_EA-01	21,874,318	16,748,636
Participaciones y Aportaciones		0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		0	0
		303,680	250,755
Otros Ingresos y Beneficios	NOTA_EA-02	303,680	250,755
Ingresos Financieros		0	0
Incremento por Variación de Inventarios		0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u		0	0
Disminución del Exceso de Provisiones		0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	NOTA_EA-02	0	0
		22,177,999	16,999,391
Total de Ingresos y Otros Beneficios		22,177,999	16,999,391
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Gastos de Funcionamiento		22,031,007	12,989,846
Servicios Personales		15,195,676	10,107,124
Materiales y Suministros		885,352	464,088
Servicios Generales		5,949,979	2,418,634
		216,545	84,994
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0	0
Transferencias al Resto del Sector Público		0	0
Subsidios y Subvenciones		0	0
Ayudas Sociales		216,545	84,994
Pensiones y Jubilaciones		0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0	0
Transferencias a la Seguridad Social		0	0
Donativos		0	0
Transferencias al Exterior		0	0
		0	0
Participaciones y Aportaciones		0	0
Participaciones		0	0
Aportaciones		0	0
Convenios		0	0
		0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		0	0
Intereses de la Deuda Pública		0	0
Comisiones de la Deuda Pública		0	0
Gastos de la Deuda Pública		0	0
Costo por Coberturas		0	0
Apoyos Financieros		0	0
		0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		0	0
Provisiones		0	0
Disminución de Inventarios		0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y		0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		0	0
Otros Gastos		0	0
		0	0
Inversión Pública		0	0
Inversión Pública no Capitalizable		0	0
		0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	NOTA_EA-03	22,247,552	13,074,840
		-69,553	3,924,552
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-69,553	3,924,552
'No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Abril al 30 de Junio 2016 y 2015
 Segundo Trimestre 2016

Concepto		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	NOTA_EVHP-01	3,813,834	0	0	0	3,813,834
Aportaciones		0	0	0	0	0
Donaciones de Capital		3,813,834	0	0	0	3,813,834
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	NOTA_EVHP-02	0	18,351,395	3,924,552	0	22,275,946
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	0	3,924,552	0	3,924,552
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	18,351,395	0	0	18,351,395
Revalúos		0	0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015		3,813,834	18,351,395	3,924,552	0	26,089,781
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	NOTA_EVHP-01	749,428	0	0	0	749,428
Aportaciones		0	0	0	0	0
Donaciones de Capital		749,428	0	0	0	749,428
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	NOTA_EVHP-02	0	2,234,113	-3,994,105	0	-1,759,992
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	0	-3,994,105	0	-3,994,105
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	2,234,113	0	0	2,234,113
Revalúos		0	0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016		4,563,262	20,585,508	-69,553	0	25,079,217

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Abril al 30 de Junio 2016 y 2015

Segundo Trimestre 2016

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante	4,504,627	3,765,601
Efectivo y Equivalentes	4,504,627	333,986
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	224,416
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	109,570
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
	0	3,431,615
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	3,332,392
Activos Intangibles	0	99,223
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	417,474	145,938
Pasivo Circulante	417,474	145,938
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	417,474	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	145,938
	0	0
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2,983,543	3,994,105
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	749,428	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	749,428	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,234,115	3,994,105
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	3,994,105
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,218,209	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	15,906	0
	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Abril al 30 de Junio 2016 y 2015
Segundo Trimestre 2016

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	11,098,177	8,760,607
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	10,937,159	8,625,682
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Otros Orígenes de Operación	161,018	134,925
Aplicación		
Servicios Personales	13,223,070	6,777,659
Materiales y Suministros	8,807,813	5,001,300
Servicios Generales	547,910	280,587
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,660,152	1,413,079
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	207,195	82,694
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-2,124,893	1,982,948
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	65,888
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	65,888
Aplicación		
NOTA_EFE-02	3,765,601	6,677,048
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	40,250
Bienes Muebles	3,431,615	6,423,860
Otras Aplicaciones de Inversión	333,986	212,938
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-3,765,601	-6,611,160
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		3,401,015
Interno		0
Externo		0
Otros Orígenes de Financiamiento		3,401,015
		28,056,424
Aplicación		
Servicios de la Deuda		4,140,041
Interno		0
Externo		0
Otras Aplicaciones de Financiamiento		4,140,041
		0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,385,867	26,073,476
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,504,627	21,445,264
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	NOTA_EFE-01	21,445,264
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	NOTA_EFE-01	16,940,638
		21,445,264
		0
		0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Estado Analitico del Activo

Del 1 de Abril al 30 de Junio 2016

Segundo Trimestre 2016

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	28,557,425	46,140,373	47,380,401	27,317,397	-1,240,028
Efectivo y Equivalentes	20,581,751	44,202,343	47,362,421	17,421,673	-3,160,078
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,236,822	32,058,599	35,354,783	16,940,638	-3,296,184
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	342,026	12,096,932	12,001,605	437,354	95,327
Inventarios	2,903	46,812	6,033	43,682	40,779
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	7,975,673	1,938,030	17,980	9,895,724	1,920,050
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	40,250	0	0	40,250	0
Bienes Muebles	7,826,960	1,938,030	17,980	9,747,010	1,920,050
Activos Intangibles	108,463	0	0	108,463	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESUS HOMERO RIORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Abril al 30 de Junio 2016

Segundo Trimestre 2016

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
	Corto Plazo				
Deuda Interna				0	0
	Instituciones de Crédito			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				0	0
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Corto Plazo			0	0
	Largo Plazo				
Deuda Interna				0	0
	Instituciones de Crédito			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				0	0
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos				1,369,219	2,238,179
	Total Deuda y Otros Pasivos			1,369,219	2,238,179

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Informe de Pasivos Contingentes

Del 1 de Abril al 30 de Junio 2016

Segundo Trimestre 2016

Demandas	0
Juicios	0
Avales	0
Total	-

El ICAI no cuenta con pasivos contingentes en el periodo.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE



LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFROMACION PÚBLICA
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEGUNDO TRIMESTRE 2016
(Cifras en Pesos)

NOTA ESF-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTA	2016	2015
EFECTIVO	12,462	12,464
BANCOS	1,078,444	413,796
INVERSIONES TEMPORALES	15,849,731	21,019,005
TOTAL	16,940,638	21,445,264

Las inversiones temporales a la fecha estan integradas de la siguiente manera:

BANCO	2016
AGENCIASBANCOMER 2016960509	-
AGENCIASBANCOMER 2016960479	-
AGENCIASBANCOMER 2033539164	15,849,731
SCOTIABANK INVERLAT 076970135	-
	15,849,731

NOTA ESF-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTA	2016	2015
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR CP	370,292	146,870
INGRESOS POR RECUPERAR A CP	-	103
PRESTAMOS OTORGADOS A CP	66,589	65,699
OTROS DERECHOS A RECIBIR CP	472	472
TOTAL	437,354	212,938

ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE PRESTAMOS OTORGADOS A CP

ANTIGÜEDAD DE SALDOS	MONTO
30dias	-
60 dias	-
90 días	-
180 dias	-
Mas de 180 dias	66,589
TOTAL	66,589

DESGLOSE DE SALDOS DE PRESTAMOS A CP

NOMBRE	IMPORTE
CESAR ABELARDO MUÑIZ MOTAS	197
DANIEL TORRES MENDOZA	256
ROSA MARTHA DAVILA CEPEDA	591
LUCIA DEL CARMEN CASTRO RODRÍGUEZ	743
MINERVA CARRILLO FARIAS	875
DORALICIA DEL BOSQUE BERLANGA	1,207
MARIANA PECHIR PÉREZ	1,219
HECTOR ALEJANDRO HERNANDEZ GUTIERREZ	1,232
GABRIELA GUERRERO CASTRO	1,358
JOSUE ISAAC MACIEL TERAN	1,563
NÉLIDA MARTÍNEZ GONZÁLEZ	1,579
VICTOR HUGO RUIZ DOMINGUEZ	1,600
ALFREDO SÁNCHEZ MARÍN	1,883
JOSE UVALDO VALDES RIVERA	1,883
MONIKA ELIZABETH ZERTUCHE SANCHEZ	1,899
ARTURO EDUARDO VALDEZ RAMOS	2,669
VERONICA RAMOS TORRES	4,229
ALFONSO RAÚL VILLARREAL BARRERA	4,583
LUIS GONZALEZ BRISEÑO	4,583
FRANCISCO JAVIER DIEZ DE URDANIVIA DEL VALLE	4,583
JOSÉ MANUEL JIMÉNEZ Y MELÉNDEZ	4,583
MIGUEL ANGEL MEDINA TORRES	4,583
JESUS HOMERO FLORES MIER	4,583
TERESA GUAJARDO BERLANGA	4,583
JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ	9,525
TOTAL	66,589

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFROMACION PÚBLICA
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEGUNDO TRIMESTRE 2016
(Cifras en Pesos)

NOTA ESF-03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

CUENTA	2016	2015
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	43,682	- 65,888

ANTIGÜEDAD DE SALDOS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTIGÜEDAD DE SALDOS	MONTO
30dias	43,682
60 dias	-
90 dias	-
180 dias	-
Mas de 180 dias	-
TOTAL	43,682

NOTA ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA ESF-05 BIENES DISPONIBLES PARA SU CONSUMO ALMACÉN NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA ESF-06 INVERSIONES FINANCIERAS FIDEICOMISOS NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA ESF-07 INVERSIONES FINANCIERAS PARTICIPACIONES Y APORT. NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

CUENTA	2016	2015
Terrenos (En buen estado)	40,250	40,250
Bienes Muebles (En buen estado)	9,747,010	6,414,619
TOTAL	9,787,260	6,454,869

Nota: La relacion de los bienes muebles se encuentra a detalle en el informe de avance de gestion del Segundo Trimestre del año 2016 en el punto IV.

COMPRAS DE BIENES MUEBLES	MONTO
Muebles de Oficina y Estanteria	29,754
Equipo de Computo (Computadora y 2 scaners)	87,336
Vehiculos (Compra de cuatro vehiculos nuevos y una camioneta)	1,749,600
Maquinaria y Equipo Electrico y Electronico (Planta electrica Portatil)	71,340
TOTAL	1,938,030

NOTA ESF-09 BIENES INTANGIBLES Y DIFERIDOS

CUENTA	2016	2015
SOFTWARE	108,463	9,241
TOTAL	108,463	9,241

COMPRAS DE BIENES INTANGIBLES Y DIF.	MONTO
Se Adquieren licencias de OFFICCE, ANTIVIRUS, COMPAC Y SQL SERVER.	99,223
TOTAL	99,223

NOTA ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA ESF-11 OTROS ACTIVOS NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA ESF-12.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTA	2016	2015
Cuentas por pagar a corto plazo (1)	652,408	234,934
Otros Pasivos a corto plazo (2)	1,585,771	1,731,709
TOTAL	2,238,179	1,966,643

(1) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

CUENTA	2016	2015
Servicios Personales por Pagar a CP.	-	-
Proveedores por Pagar a CP. (PROVEEDORES)	85,104	225,441
Transferencias Otorgadas por Pagar a CP.	-	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP. (IMPUESTOS Y PENSIONES)	526,128	9,492
Otras Cuentas por Pagar a CP. (AGUINALDO, PRIMA VAC, OTROS)	1,626,947	1,731,709
TOTAL	2,238,179	1,966,643
	0	-

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFROMACION PÚBLICA
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEGUNDO TRIMESTRE 2016
(Cifras en Pesos)

ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR

DIAS	IMPORTE
30dias	611,232
60 dias	-
90 dias	-
180 dias	-
Mas de 180 días	1,626,947
TOTAL	2,238,179

NOTA ESF-13 FONDOS DE BIENES DE TERCEROS NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA-EVHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

CUENTA	2016	2015
Donaciones de Capital	4,563,262	3,813,834
TOTAL	4,563,262	3,813,834

Donación de Equipo de Computo por: 371,200

Donación de Vehículos por: 617,928

TOTAL 989,128

NOTA EVHP-02 PATRIMONIO GENERADO

CUENTA	2016	2015
Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro	- 69,553	3,924,552
Resultado de Ejercicios Anteriores	20,569,604	18,351,395
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	15,904	-
TOTAL	20,515,955	22,275,947

NOTA EA-01 INGRESOS DE GESTIÓN Y PARTICIPACIONES

CUENTA	2016	2015
Participaciones	10,937,159	8,625,682
TOTAL	10,937,159	8,625,682

NOTA EA-02.- OTROS INGRESOS

CUENTA	2016	2015
Ingresos Financieros (Intereses)	161,018	134,925
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
TOTAL	161,018	134,925

NOTA EA-03.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	2016	2015
Servicios Personales	8,807,813	5,001,300
Materiales y Suministros	547,910	280,587
Servicios Generales	3,660,152	1,413,079
Transferencias	207,195	82,694
TOTAL	13,223,070	6,777,659
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 2,124,893	1,982,948

NOTA EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CUENTA	2016	2015
Efectivo	12,462	12,464
Bancos	1,078,444	413,796
Inversiones	15,849,731	21,019,005
TOTALES	16,940,638	21,445,264

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFROMACION PÚBLICA
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEGUNDO TRIMESTRE 2016
(Cifras en Pesos)

NOTA EFE-02 ADQUISICIONES DE BIENES

CUENTA	2016	2015
Terrenos	40,250	40,250
Bienes Muebles	9,747,010	6,414,619
Activos Intangibles (Software)	108,463	9,241
TOTALES	9,895,724	6,464,109

NOTA EFE -03- CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

CUENTA	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	- 2,124,893	1,982,948
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 3,765,601	- 6,611,160
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,385,867	26,073,476
TOTALES	- 4,504,627	21,445,264

EFE-04.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
1. Ingresos Presupuestarios		10,937,159
2. Más ingresos contables no presupuestarios		161,018
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios (Intereses)	161,018	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		11,098,177

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFROMACION PÚBLICA
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEGUNDO TRIMESTRE 2016
(Cifras en Pesos)

NOTA EFE-05.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y LOS GASTOS CONTABLES.

Instituto Coahuilense de Acceso a la Informacion Publica		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		15,227,954
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,938,030
Mobiliario y equipo de administración	117,090	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	1,749,600	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	71,340	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda publica	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestales		- 66,854
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
Provisiones	- 66,854	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		13,223,070

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE MEMORIA
SEGUNDO TRIMESTRE 2016

NOTA CO-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES VALORES NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA CO-02 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES EMISIÓN DE OBLIGACIONES NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA CO-03 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES AVALES Y GARANTÍAS NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA CO-04 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES JUICIOS NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA CO-05 CUENTAS DE ORDEN CONTRATOS FIRMADOS DE CONSTRUCCIONES NO HAY MOVIMIENTOS EN EL TRIMESTRE

NOTA CO-06 Y CO-07 DE INGRESOS Y EGRESOS

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES				
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
PRESUPUESTO DE INGRESOS CO-06				
8.1 LEY DE INGRESOS				
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	10,937,159		-	
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	10,937,159	10,937,159		
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	161,018	161,018		
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	11,098,177	11,098,177		
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	-	11,098,177		
PRESUPUESTO DE EGRESOS CO-07				
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	10,937,184			
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	10,937,184	10,937,184		
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	4,393,817	4,393,817		
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	15,227,954	15,227,954		
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	15,227,954	15,227,954		
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	15,227,954	15,227,954		
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	15,227,954			

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
SEGUNDO TRIMESTRE 2016

NOTA GA-01 INTRODUCCION

Este documento, tiene como principal objetivo el dar a conocer a las personas interesadas en la lectura e interpretación de los estados financieros del ICAI los aspectos económicos y financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y fueron consideradas para la mejor interpretación de los mismos.

NOTA GA-02 PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

- Ley Orgánica del Instituto Coahuilense de Acceso a la Información.
- El INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA, fue creado de acuerdo a la Ley del mismo, que aprobó el Congreso del Estado de Coahuila De Zaragoza mediante decreto número 97, publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado de fecha 4 de noviembre de 2003.
- Última reforma fue de fecha 26 de Agosto del 2014.
- El Instituto es un organismo público autónomo, independiente en sus decisiones y funcionamiento y profesional en su desempeño, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio en los términos de la Constitución Política del Estado y su propia ley.
- El Objeto del Instituto es contribuir al desarrollo de la vida democrática mediante la promoción, el fomento y el fortalecimiento del ejercicio de la transparencia y del derecho del acceso a la información pública y de establecer las garantías necesarias para la protección de los datos personales.
- El patrimonio del Instituto se constituye por la aportaciones y subsidios que reciba del gobierno federal, estatal, municipal y de Instituciones públicas, privadas ó de particulares.
- La organización y funcionamiento del INSTITUTO se define en el título segundo de la misma ley en comento y en ella están insertas las facultades y obligaciones de sus integrantes.
- Por ser un organismo público autónomo creado de acuerdo a la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza, es un organismo público de la administración pública estatal y por lo tanto debe observar el cumplimiento de las siguientes leyes estatales entre otras:
- Presupuesto de Egresos del Estado de Coahuila 2015.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y contratación de Servicios para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la misma para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley de Entrega Recepción del Estado y municipios de Coahuila de Zaragoza.
- Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Ley de Responsabilidades de los Funcionarios Públicos para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Ley de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales para el Estado de Coahuila de Zaragoza.
- Reglamento Interior del Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
- Entre otras leyes y Reglamentos específicos como:
- Lineamientos internos del ICAI, para la asignación de comisiones, viáticos, pasajes nacionales e internacionales, gastos de combustible, telefonía celular y alimentación de personas.

NOTA GA-03 AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El ICAI, fue creado de acuerdo a la Ley del mismo, que aprobó el Congreso del Estado de Coahuila De Zaragoza mediante decreto número 97, publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado de fecha 4 de noviembre de 2003.

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

SEGUNDO TRIMESTRE 2016

NOTA GA-04 ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA

1. Jesús Homero Flores Mier, Comisionado Presidente.
2. Alfonso Raúl Villarreal Barrera, Comisionado.
3. Teresa Guajardo Berlanga, Comisionada.
4. Luis González Briseño, Comisionado.
5. José Manuel Jiménez y Meléndez, Comisionado.

OBJETO SOCIAL.

El ICAI tiene por objeto:

1. Contribuir al desarrollo de la vida democrática y al fortalecimiento de las convicciones humanistas, sociales y democráticas del estado constitucional de derecho.
2. Promover, fomentar y fortalecer el ejercicio democrático de la transparencia, del derecho de acceso a la información pública y el de la protección de los datos personales.
3. Establecer las garantías necesarias para la protección de los datos personales.
4. Promover, fomentar y difundir la cultura de la transparencia.
5. Promover la participación comunitaria y ciudadana en la materia.
6. Instrumentar y coordinar la realización de las estadísticas, encuestas y sondeos que se lleven a cabo en el Estado.

NOTA GA-05 BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 12 de diciembre de 2008, el ICAI basa sus políticas contables y atiende a la transición de la ley, así como a los documentos posteriores que a través del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), han sido emitidos.

Estos documentos forman parte de las políticas contables en las que el ICAI, trabaja para lograr el objetivo de la nueva Ley de Contabilidad Gubernamental. Destaca, el Marco Conceptual, los Postulados Básicos, la Metodología para Determinar los Momentos Contables, las Normas y Metodología para la Emisión Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas.

NOTA GA-06 POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros se preparan a valores históricos y de acuerdo a las políticas contables aplicables a entidades gubernamentales, su catálogo de cuentas es acorde a los capítulos de gastos del Clasificador por Objeto del Gasto emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La Institución implementó con el apoyo de Auditoría Superior del Estado el Sistema Integral de Información Financiera (SIIF), este sistema provee al Plan de cuentas aprobado por el Consejo Nacional de Contabilidad Gubernamental y sus principales lineamientos.

- a) Activo fijo: Se registra en el Estado de Situación Patrimonial en las cuentas Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles.
- b) No se calcula depreciación ni amortización de sus bienes de activo fijo y activo diferido.
- c) Ingresos y Egresos: Los Ingresos se reconocen en el momento de su devengo o cuando se considera una participación por cobrar de acuerdo al calendario de pagos del Gobierno del Estado de Coahuila y los egresos cuando se devengan, se ejercen y se pagan.
- d) Boletín B-10: Durante años las cifras de sus estados financieros no reconocieron los efectos de la inflación como lo requería el boletín B-10, a partir de 2008 no es requisito reconocer el efecto inflacionario en los estados financieros, porque de acuerdo a la norma estamos en un entorno no inflacionario menor al 8% anual.
- e) Presupuesto: El manejo financiero del Instituto es en base a la aprobación de asignación de recursos para el ICAI que se dan en el Presupuesto de Egresos, que aprueba el Congreso del Estado de Coahuila cada año; este presupuesto posteriormente es aprobado y ratificado por partidas de gasto

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
SEGUNDO TRIMESTRE 2016

específico por el Consejo General del Instituto. En el sistema de contabilidad y administración SIIF se registran los cuatro tiempos del manejo del presupuesto de Egresos, es decir aprobado, modificado, pagado y disponible en el caso de los Ingresos es Aprobado, modificado, devengado y recibido.

- f) El Instituto está obligado a retener el Impuesto sobre Productos del Trabajo, por los sueldos que paga a la totalidad de los empleados y que se registran en la contabilidad, así mismo está obligada a retener impuestos por los pagos de honorarios y arrendamientos que efectúa.
- g) El Instituto no es contribuyente del impuesto sobre la renta ya que tributa conforme al Título II de la Ley de la materia.
- h) De conformidad con el artículo 32-A de la fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, los organismos públicos descentralizados de la Administración Pública Federal, Estatal y Municipal para el ejercicio 2013, estarían obligados a dictaminar sus estados financieros por Contador Público. Sin embargo mediante resolución miscelánea del 28 de diciembre 2012, con vigencia para el 2013, quedó establecido en la regla 1.2.15.3 que los organismos públicos descentralizados que no tuvieran actividad con fines lucrativos, quedarán exentos de dicha obligación.

NOTA GA07 POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

El ICAI no tiene operaciones en moneda extranjera.

NOTA GA-08 REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a).-Inversiones Temporales.

Las inversiones temporales se encuentran registradas a su valor de mercado.

b) Cuentas por cobrar.

La entidad no cuenta con provisión para cuentas incobrables en virtud de que se cargan al resultado del ejercicio en que se conoce su irrecuperabilidad.

c) Propiedades, planta y equipos.

Los bienes que integran este renglón, se registran a su costo de adquisición. Las adquisiciones de bienes muebles se cargan a activo fijo, en el periodo de su compra

NOTA GA-09 FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANÁLOGOS. No Aplica *SIN MOVIMIENTOS*

NOTA GA-10 REPORTE DE LA RECAUDACIÓN. No Aplica *SIN MOVIMIENTOS*

NOTA GA-11 INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.
No Aplica *SIN MOVIMIENTOS*

NOTA GA-12 CALIFICACIONES OTORGADAS. No Aplica *SIN MOVIMIENTOS*

NOTA GA-13 PROCESO DE MEJORA

NOTA GA-14 INFORMACION POR SEGMENTOS. No Aplica *SIN MOVIMIENTOS*

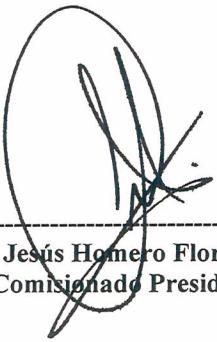
NOTA GA-15 EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.-

No hay información relevante que afecte el cierre

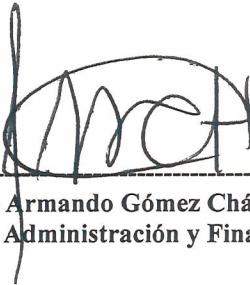
NOTA GA-16 PARTES RELACIONADAS. No Aplica *SIN MOVIMIENTOS*

INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACION PÚBLICA
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
SEGUNDO TRIMESTRE 2016

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



Lic. Jesús Homero Flores Mier
Comisionado Presidente



Lic. Jorge Armando Gómez Chávez
Director de Administración y Finanzas

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1	ACTIVO	28,557,424.64	46,140,373.07	47,380,401.02	27,317,396.69
11	ACTIVO CIRCULANTE	20,581,751.28	44,202,342.67	47,362,421.02	17,421,672.93
111	Efectivo y Equivalentes	20,236,821.83	32,058,598.73	35,354,783.00	16,940,637.56
1111	Efectivo	7,463.29	0.00	-4,999.08	12,462.37
11112	Fondos Fijos de Caja	7,463.29	0.00	-4,999.08	12,462.37
1111208	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	7,463.29	0.00	-4,999.08	12,462.37
1111208	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	7,463.29	0.00	-4,999.08	12,462.37
1112	Bancos/Tesorería	1,151,478.90	23,357,225.95	23,430,260.74	1,078,444.11
11121	Bancos Moneda Nacional	1,151,478.90	23,357,225.95	23,430,260.74	1,078,444.11
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	1,151,478.90	23,357,225.95	23,430,260.74	1,078,444.11
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	1,151,478.90	23,357,225.95	23,430,260.74	1,078,444.11
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	19,077,879.64	8,701,372.78	11,929,521.34	15,849,731.08
11141	Inversiones en Moneda Nacional CP	19,077,879.64	8,701,372.78	11,929,521.34	15,849,731.08
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	19,077,879.64	8,701,372.78	11,929,521.34	15,849,731.08
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	19,077,879.64	8,701,372.78	11,929,521.34	15,849,731.08
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	342,026.45	12,096,932.40	12,001,605.02	437,353.83
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	190,772.28	999,922.21	820,402.14	370,292.35
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	190,772.28	999,922.21	820,402.14	370,292.35
112391	DEUDORES DIVERSOS VARIOS	-10,623.54	0.00	0.00	-10,623.54
11239108	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - EMPLEADOS	-15,371.05	0.00	0.00	-15,371.05
11239110	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - OTROS	4,747.51	0.00	0.00	4,747.51

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHÁVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
112392	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS)	<u>180,008.04</u>	<u>921,723.91</u>	<u>743,771.72</u>	<u>357,960.23</u>
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	154,383.88	827,044.01	629,597.26	351,830.63
11239211	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS) - PRESTADORES DE SERVICIO	25,624.16	94,679.90	114,174.46	6,129.60
112395	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS SEC-38	<u>-80.85</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-80.85</u>
11239508	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS SEC-38 - EMPLEADOS	-80.85	0.00	0.00	-80.85
112398	GASTOS DE REPRESENTACION	<u>21,468.63</u>	<u>78,198.30</u>	<u>76,630.42</u>	<u>23,036.51</u>
11239808	GASTOS DE REPRESENTACION - EMPLEADOS	21,468.63	78,198.30	76,630.42	23,036.51
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	<u>-119.04</u>	<u>11,098,297.08</u>	<u>11,098,178.04</u>	<u>0.00</u>
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	<u>0.00</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>0.00</u>
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	0.00	10,937,159.10	10,937,159.10	0.00
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	<u>-119.04</u>	<u>119.69</u>	<u>0.65</u>	<u>0.00</u>
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	-119.04	119.69	0.65	0.00
11244	Productos por Cobrar	<u>0.00</u>	<u>161,018.29</u>	<u>161,018.29</u>	<u>0.00</u>
11244	Productos por Cobrar	0.00	161,018.29	161,018.29	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	<u>150,901.10</u>	<u>-1,286.89</u>	<u>83,024.84</u>	<u>66,589.37</u>
112601	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	<u>150,901.10</u>	<u>-1,286.89</u>	<u>83,024.84</u>	<u>66,589.37</u>
11260101	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	<u>150,901.10</u>	<u>-1,286.89</u>	<u>83,024.84</u>	<u>66,589.37</u>
1126010108	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016) - EMPLEADOS	150,901.10	-1,286.89	83,024.84	66,589.37
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	<u>472.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>472.11</u>
11293	CREDITOS FISCALES	<u>472.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>472.11</u>
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	<u>472.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>472.11</u>

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	472.11	0.00	0.00	472.11
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	<u>2,903.00</u>	<u>46,811.54</u>	<u>6,033.00</u>	<u>43,681.54</u>
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	<u>2,903.00</u>	<u>46,811.54</u>	<u>6,033.00</u>	<u>43,681.54</u>
113111	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>2,903.00</u>	<u>46,811.54</u>	<u>6,033.00</u>	<u>43,681.54</u>
113111	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PRESTADORES DE SERVICIO	2,903.00	46,811.54	6,033.00	43,681.54
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>7,975,673.36</u>	<u>1,938,030.40</u>	<u>17,980.00</u>	<u>9,895,723.76</u>
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	<u>40,250.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,250.00</u>
1231	Terrenos	<u>40,250.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,250.00</u>
1231	Terrenos	40,250.00	0.00	0.00	40,250.00
124	Bienes Muebles	<u>7,826,959.88</u>	<u>1,938,030.40</u>	<u>17,980.00</u>	<u>9,747,010.28</u>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	<u>4,814,505.32</u>	<u>117,090.40</u>	<u>17,980.00</u>	<u>4,913,615.72</u>
12411	Muebles de Oficina y Estantería	<u>1,016,074.03</u>	<u>29,754.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,045,828.03</u>
12411	Muebles de Oficina y Estantería	1,016,074.03	29,754.00	0.00	1,045,828.03
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	<u>3,239,752.37</u>	<u>87,336.40</u>	<u>0.00</u>	<u>3,327,088.77</u>
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3,239,752.37	87,336.40	0.00	3,327,088.77
12419	Otros Materiales y Equipos de Administración	<u>558,678.92</u>	<u>0.00</u>	<u>17,980.00</u>	<u>540,698.92</u>
12419	Otros Materiales y Equipos de Administración	558,678.92	0.00	17,980.00	540,698.92
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	<u>176,657.56</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>176,657.56</u>
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	<u>121,905.56</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>121,905.56</u>
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	121,905.56	0.00	0.00	121,905.56

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	<u>54,752.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>54,752.00</u>
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	54,752.00	0.00	0.00	54,752.00
1244	Equipo de Transporte	<u>2,755,877.98</u>	<u>1,749,600.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,505,477.98</u>
12441	Automóviles y Camiones	<u>2,755,877.98</u>	<u>1,749,600.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,505,477.98</u>
12441	Automóviles y Camiones	2,755,877.98	1,749,600.00	0.00	4,505,477.98
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	<u>79,919.02</u>	<u>71,340.00</u>	<u>0.00</u>	<u>151,259.02</u>
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	<u>79,919.02</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>79,919.02</u>
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	79,919.02	0.00	0.00	79,919.02
12466	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	<u>0.00</u>	<u>71,340.00</u>	<u>0.00</u>	<u>71,340.00</u>
12466	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	0.00	71,340.00	0.00	71,340.00
125	Activos Intangibles	<u>108,463.48</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>108,463.48</u>
1251	Software	<u>108,463.48</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>108,463.48</u>
1251	Software	108,463.48	0.00	0.00	108,463.48
2	PASIVO	<u>1,369,218.84</u>	<u>18,049,654.35</u>	<u>18,918,614.92</u>	<u>2,238,179.41</u>
21	PASIVO CIRCULANTE	<u>1,369,218.84</u>	<u>18,049,654.35</u>	<u>18,918,614.92</u>	<u>2,238,179.41</u>
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>180,655.22</u>	<u>14,528,065.64</u>	<u>14,999,818.50</u>	<u>652,408.08</u>
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	<u>48,832.81</u>	<u>5,054,041.89</u>	<u>5,005,209.08</u>	<u>0.00</u>
21111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP	<u>48,832.81</u>	<u>4,899,728.67</u>	<u>4,850,895.86</u>	<u>0.00</u>
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	<u>20,073.96</u>	<u>850,705.86</u>	<u>830,631.90</u>	<u>0.00</u>
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	20,073.96	850,705.86	830,631.90	0.00

LIC. JESÚS ROMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	<u>0.00</u>	<u>3,354,562.03</u>	<u>3,354,562.03</u>	<u>0.00</u>
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	3,354,562.03	3,354,562.03	0.00
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>28,758.85</u>	<u>694,460.78</u>	<u>665,701.93</u>	<u>0.00</u>
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	28,758.85	694,460.78	665,701.93	0.00
21113	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>154,313.22</u>	<u>154,313.22</u>	<u>0.00</u>
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>154,313.22</u>	<u>154,313.22</u>	<u>0.00</u>
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	154,313.22	154,313.22	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	<u>131,822.41</u>	<u>5,499,242.67</u>	<u>5,452,524.46</u>	<u>85,104.20</u>
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	<u>68,575.21</u>	<u>3,212,904.82</u>	<u>3,204,814.61</u>	<u>60,485.00</u>
2112106	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>4,640.00</u>	<u>4,640.00</u>	<u>0.00</u>
2112106	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	4,640.00	4,640.00	0.00
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>8,522.21</u>	<u>161,043.39</u>	<u>152,521.18</u>	<u>0.00</u>
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	8,522.21	161,043.39	152,521.18	0.00
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>44,448.00</u>	<u>1,274,555.92</u>	<u>1,283,107.92</u>	<u>53,000.00</u>
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	44,448.00	1,274,555.92	1,283,107.92	53,000.00
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	<u>15,605.00</u>	<u>1,767,360.01</u>	<u>1,759,240.01</u>	<u>7,485.00</u>
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	15,605.00	1,767,360.01	1,759,240.01	7,485.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2112114	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - RENTAS	0.00	5,305.50	5,305.50	0.00
2112114	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - RENTAS	0.00	5,305.50	5,305.50	0.00
21122	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP	17,980.00	1,956,010.40	1,938,030.40	0.00
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	17,980.00	1,956,010.40	1,938,030.40	0.00
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	17,980.00	1,956,010.40	1,938,030.40	0.00
21129	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP	45,267.20	330,327.45	309,679.45	24,619.20
2112906	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	19,576.00	19,576.00	0.00
2112906	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	19,576.00	19,576.00	0.00
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	5,282.40	5,282.40	0.00
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	5,282.40	5,282.40	0.00
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	13,688.00	238,149.71	224,461.71	0.00
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	13,688.00	238,149.71	224,461.71	0.00
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	31,579.20	67,319.34	60,359.34	24,619.20
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	31,579.20	67,319.34	60,359.34	24,619.20
2115	Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	0.00	188,694.54	188,694.54	0.00
21156	Ayudas Sociales	0.00	188,694.54	188,694.54	0.00
2115601	Ayudas Sociales - APOYOS	0.00	31,100.00	31,100.00	0.00
2115601	Ayudas Sociales - APOYOS	0.00	31,100.00	31,100.00	0.00
2115608	Ayudas Sociales - EMPLEADOS	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00
2115608	Ayudas Sociales - EMPLEADOS	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2115610	Ayudas Sociales - OTROS	<u>0.00</u>	<u>14,298.00</u>	<u>14,298.00</u>	<u>0.00</u>
2115610	Ayudas Sociales - OTROS	0.00	14,298.00	14,298.00	0.00
2115611	Ayudas Sociales - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>142,296.54</u>	<u>142,296.54</u>	<u>0.00</u>
2115611	Ayudas Sociales - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	142,296.54	142,296.54	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	<u>0.00</u>	<u>2,518,659.82</u>	<u>3,044,787.75</u>	<u>526,127.93</u>
21171	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>1,564,612.00</u>	<u>1,929,666.00</u>	<u>365,054.00</u>
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>1,564,612.00</u>	<u>1,929,666.00</u>	<u>365,054.00</u>
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	1,564,612.00	1,929,666.00	365,054.00
21173	Impuesto y Derechos por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>27,075.00</u>	<u>32,575.00</u>	<u>5,500.00</u>
2117306	Impuesto y Derechos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>27,075.00</u>	<u>32,575.00</u>	<u>5,500.00</u>
2117306	Impuesto y Derechos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	27,075.00	32,575.00	5,500.00
21179	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>926,972.82</u>	<u>1,082,546.75</u>	<u>155,573.93</u>
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>343,194.35</u>	<u>402,876.04</u>	<u>59,681.69</u>
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	343,194.35	402,876.04	59,681.69
2117908	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>484.00</u>	<u>484.00</u>	<u>0.00</u>
2117908	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	484.00	484.00	0.00
2117911	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>575,371.47</u>	<u>671,263.71</u>	<u>95,892.24</u>
2117911	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	575,371.47	671,263.71	95,892.24
2117912	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PROVEEDORES	<u>0.00</u>	<u>7,923.00</u>	<u>7,923.00</u>	<u>0.00</u>
2117912	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PROVEEDORES	0.00	7,923.00	7,923.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>0.00</u>	<u>1,267,426.72</u>	<u>1,308,602.67</u>	<u>41,175.95</u>

LIC. JESÚS HUMERO MORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21191	Fondos Rotatorios por Pagar a CP	0.00	912,066.69	912,066.69	0.00
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	817,387.79	817,387.79	0.00
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	817,387.79	817,387.79	0.00
2119111	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	94,678.90	94,678.90	0.00
2119111	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	94,678.90	94,678.90	0.00
21193	Anticipos por Pagar a CP	0.00	43,681.54	43,681.54	0.00
2119311	Anticipos por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	43,681.54	43,681.54	0.00
2119311	Anticipos por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	43,681.54	43,681.54	0.00
21199	Otras cuentas por Pagar a CP	0.00	311,678.49	352,854.44	41,175.95
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	235,648.70	274,922.75	39,274.05
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	235,648.70	274,922.75	39,274.05
2119908	Otras cuentas por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	76,029.79	77,931.69	1,901.90
2119908	Otras cuentas por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	76,029.79	77,931.69	1,901.90
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	1,188,563.62	3,521,588.71	3,918,796.42	1,585,771.33
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	485,852.46	2,684,503.88	2,212,941.71	14,290.29
21821	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	363,576.90	1,928,599.00	1,563,051.82	-1,970.28
218214	RETENCION I.S.P.T.	363,576.90	1,928,599.00	1,563,051.82	-1,970.28
218214	RETENCION I.S.P.T.	363,576.90	1,928,599.00	1,563,051.82	-1,970.28
21822	RETENCIONES POR PRESTACIONES	89,117.22	509,923.66	437,039.49	16,233.05
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	42,454.10	183,281.82	157,060.77	16,233.05
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	42,454.10	183,281.82	157,060.77	16,233.05

LIC. JESÚS HOMERO FUENTES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218229	RETENCION POR SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA	46,663.12	326,641.84	279,978.72	0.00
218229	RETENCION POR SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA	46,663.12	326,641.84	279,978.72	0.00
21823	PRESTAMOS	22,120.15	172,344.42	147,818.65	-2,405.62
218233	PRESTAMO PENSIONES	22,120.15	172,344.42	147,818.65	-2,405.62
218233	PRESTAMO PENSIONES	22,120.15	172,344.42	147,818.65	-2,405.62
21824	DESCUENTOS A TRABAJADORES	11,038.19	73,636.80	65,031.75	2,433.14
218241	RETENCION POR SERVICIOS FUNERARIOS - CONVENIO MTZ	2,861.00	18,464.00	15,603.00	0.00
218241	RETENCION POR SERVICIOS FUNERARIOS - CONVENIO MTZ	2,861.00	18,464.00	15,603.00	0.00
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	8,177.19	55,172.80	49,428.75	2,433.14
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	8,177.19	55,172.80	49,428.75	2,433.14
2183	APORTACIONES PATRONALES	86,244.06	601,564.62	515,569.90	249.34
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	46,663.14	326,641.87	279,978.73	0.00
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	46,663.14	326,641.87	279,978.73	0.00
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES	39,580.92	274,922.75	235,591.17	249.34
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES	39,580.92	274,922.75	235,591.17	249.34
2184	OTRAS RETENCIONES	6,797.83	33,642.00	25,226.19	-1,617.98
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	6,797.83	33,642.00	25,226.19	-1,617.98
218412	RETENCION ISR HONORARIOS	2,077.31	13,050.00	11,850.00	877.31
218412	RETENCION ISR HONORARIOS	2,077.31	13,050.00	11,850.00	877.31
218413	RETENCION IVA HONORARIOS	0.00	1,067.00	1,067.00	0.00
218413	RETENCION IVA HONORARIOS	0.00	1,067.00	1,067.00	0.00

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218416	RETENCION ISR ASIMILADOS A SALARIOS	<u>7,354.67</u>	<u>19,525.00</u>	<u>12,309.19</u>	<u>138.86</u>
218416	RETENCION ISR ASIMILADOS A SALARIOS	7,354.67	19,525.00	12,309.19	138.86
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	<u>-2,634.15</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-2,634.15</u>
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	-2,634.15	0.00	0.00	-2,634.15
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	<u>609,669.27</u>	<u>201,878.21</u>	<u>1,165,058.62</u>	<u>1,572,849.68</u>
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL	<u>63,313.23</u>	<u>2,328.84</u>	<u>72,159.35</u>	<u>133,143.74</u>
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL	63,313.23	2,328.84	72,159.35	133,143.74
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO	<u>505,669.79</u>	<u>18,630.60</u>	<u>577,274.76</u>	<u>1,064,313.95</u>
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO	505,669.79	18,630.60	577,274.76	1,064,313.95
218614	PROVISION CONTINGENCIAS LABORALES	<u>31,398.20</u>	<u>180,917.83</u>	<u>149,621.00</u>	<u>101.37</u>
218614	PROVISION CONTINGENCIAS LABORALES	31,398.20	180,917.83	149,621.00	101.37
218615	ACREDITORES DIVERSOS	<u>9,288.05</u>	<u>0.94</u>	<u>6,003.51</u>	<u>15,290.62</u>
21861508	ACREDITORES DIVERSOS - EMPLEADOS	<u>4,438.08</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,438.08</u>
21861508	ACREDITORES DIVERSOS - EMPLEADOS	4,438.08	0.00	0.00	4,438.08
21861510	ACREDITORES DIVERSOS - OTROS	<u>4,849.97</u>	<u>0.94</u>	<u>6,003.51</u>	<u>10,852.54</u>
21861510	ACREDITORES DIVERSOS - OTROS	4,849.97	0.94	6,003.51	10,852.54
218616	PROVISION BONO DECEMBRINO	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>360,000.00</u>	<u>360,000.00</u>
218616	PROVISION BONO DECEMBRINO	0.00	0.00	360,000.00	360,000.00
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	<u>27,188,205.80</u>	<u>13,223,069.91</u>	<u>11,114,081.39</u>	<u>25,079,217.28</u>
31	Patrimonio Contribuido	<u>4,563,262.36</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,563,262.36</u>

LIC. JESÚS HOMERO FUENTES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
312	Donaciones de Capital	<u>4,563,262.36</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,563,262.36</u>
312	Donaciones de Capital	4,563,262.36	0.00	0.00	4,563,262.36
32	Patrimonio Generado	<u>22,624,943.44</u>	<u>13,223,069.91</u>	<u>11,114,081.39</u>	<u>20,515,954.92</u>
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	<u>2,055,339.51</u>	<u>13,223,069.91</u>	<u>11,098,177.39</u>	<u>-69,553.01</u>
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	2,055,339.51	13,223,069.91	11,098,177.39	-69,553.01
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	<u>20,569,603.93</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>20,569,603.93</u>
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	20,569,603.93	0.00	0.00	20,569,603.93
325	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>15,904.00</u>	<u>15,904.00</u>
3251	Cambios en Políticas Contables	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>15,904.00</u>	<u>15,904.00</u>
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	0.00	15,904.00	15,904.00
4	INGRESOS	<u>0.00</u>	<u>11,098,177.39</u>	<u>11,098,177.39</u>	<u>0.00</u>
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	<u>10,937,159.10</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>0.00</u>
421	Participaciones y Aportaciones	<u>0.00</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>0.00</u>
4211	Participaciones	0.00	<u>10,937,159.10</u>	<u>10,937,159.10</u>	<u>0.00</u>
4211	Participaciones	0.00	10,937,159.10	10,937,159.10	0.00
43	Otros Ingresos	<u>0.00</u>	<u>161,018.29</u>	<u>161,018.29</u>	<u>0.00</u>
431	Ingresos Financieros	<u>0.00</u>	<u>161,018.29</u>	<u>161,018.29</u>	<u>0.00</u>
4319	Otros Ingresos financieros	<u>0.00</u>	<u>161,018.29</u>	<u>161,018.29</u>	<u>0.00</u>
4319	Otros Ingresos financieros	0.00	161,018.29	161,018.29	0.00

 LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

 LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>0.00</u>	<u>13,223,069.91</u>	<u>13,223,069.91</u>	<u>0.00</u>
51	Gastos de Funcionamiento	<u>0.00</u>	<u>13,015,875.37</u>	<u>13,015,875.37</u>	<u>0.00</u>
511	Servicios Personales	<u>0.00</u>	<u>8,807,813.19</u>	<u>8,807,813.19</u>	<u>0.00</u>
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	<u>0.00</u>	<u>6,904,974.85</u>	<u>6,904,974.85</u>	<u>0.00</u>
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	6,904,974.85	6,904,974.85	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	<u>0.00</u>	<u>154,225.63</u>	<u>154,225.63</u>	<u>0.00</u>
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	154,225.63	154,225.63	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	<u>0.00</u>	<u>649,434.11</u>	<u>649,434.11</u>	<u>0.00</u>
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	649,434.11	649,434.11	0.00
5114	Seguridad Social	<u>0.00</u>	<u>880,637.25</u>	<u>880,637.25</u>	<u>0.00</u>
5114	Seguridad Social	0.00	880,637.25	880,637.25	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	<u>0.00</u>	<u>218,541.35</u>	<u>218,541.35</u>	<u>0.00</u>
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	218,541.35	218,541.35	0.00
512	Materiales y Suministros	<u>0.00</u>	<u>547,910.11</u>	<u>547,910.11</u>	<u>0.00</u>
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	<u>0.00</u>	<u>68,986.32</u>	<u>68,986.32</u>	<u>0.00</u>
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	68,986.32	68,986.32	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	<u>0.00</u>	<u>157,778.86</u>	<u>157,778.86</u>	<u>0.00</u>
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	157,778.86	157,778.86	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	<u>0.00</u>	<u>16,653.69</u>	<u>16,653.69</u>	<u>0.00</u>
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	16,653.69	16,653.69	0.00

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	<u>0.00</u>	<u>223,639.11</u>	<u>223,639.11</u>	<u>0.00</u>
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	223,639.11	223,639.11	0.00
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	<u>0.00</u>	<u>33,737.44</u>	<u>33,737.44</u>	<u>0.00</u>
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	33,737.44	33,737.44	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	<u>0.00</u>	<u>47,114.69</u>	<u>47,114.69</u>	<u>0.00</u>
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	47,114.69	47,114.69	0.00
513	Servicios Generales	<u>0.00</u>	<u>3,660,152.07</u>	<u>3,660,152.07</u>	<u>0.00</u>
5131	Servicios Básicos	<u>0.00</u>	<u>207,569.03</u>	<u>207,569.03</u>	<u>0.00</u>
5131	Servicios Básicos	0.00	207,569.03	207,569.03	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	<u>0.00</u>	<u>32,194.38</u>	<u>32,194.38</u>	<u>0.00</u>
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	32,194.38	32,194.38	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	<u>0.00</u>	<u>185,985.40</u>	<u>185,985.40</u>	<u>0.00</u>
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	185,985.40	185,985.40	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	<u>0.00</u>	<u>19,346.62</u>	<u>19,346.62</u>	<u>0.00</u>
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	19,346.62	19,346.62	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	<u>0.00</u>	<u>236,045.74</u>	<u>236,045.74</u>	<u>0.00</u>
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	236,045.74	236,045.74	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	<u>0.00</u>	<u>164,948.78</u>	<u>164,948.78</u>	<u>0.00</u>
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	164,948.78	164,948.78	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	<u>0.00</u>	<u>807,070.43</u>	<u>807,070.43</u>	<u>0.00</u>
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	807,070.43	807,070.43	0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
Balanza de Comprobación
Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5138	Servicios Oficiales	<u>0.00</u>	<u>1,971,147.38</u>	<u>1,971,147.38</u>	<u>0.00</u>
5138	Servicios Oficiales	0.00	1,971,147.38	1,971,147.38	0.00
5139	Otros Servicios Generales	<u>0.00</u>	<u>35,844.31</u>	<u>35,844.31</u>	<u>0.00</u>
5139	Otros Servicios Generales	0.00	35,844.31	35,844.31	0.00
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	<u>0.00</u>	<u>207,194.54</u>	<u>207,194.54</u>	<u>0.00</u>
524	Ayudas Sociales	<u>0.00</u>	<u>207,194.54</u>	<u>207,194.54</u>	<u>0.00</u>
5241	Ayudas Sociales a Personas	<u>0.00</u>	<u>207,194.54</u>	<u>207,194.54</u>	<u>0.00</u>
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	207,194.54	207,194.54	0.00
TOTAL BALANCE			\$101,734,344.63	\$101,734,344.63	



LIC. JESÚS HUMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE



LIC. JORGE ARMANDO GÓMEZ CHÁVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1	ACTIVO	26,157,788.46	79,846,028.51	78,686,420.28	27,317,396.69
11	ACTIVO CIRCULANTE	19,487,923.10	76,602,190.11	78,668,440.28	17,421,672.93
111	Efectivo y Equivalentes	19,174,120.19	52,624,199.72	54,857,682.35	16,940,637.56
1111	Efectivo	-4,536.71	12,000.00	-4,999.08	12,462.37
11112	Fondos Fijos de Caja	-4,536.71	12,000.00	-4,999.08	12,462.37
1111208	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	-4,536.71	12,000.00	-4,999.08	12,462.37
1111208	Fondos Fijos de Caja - EMPLEADOS	-4,536.71	12,000.00	-4,999.08	12,462.37
1112	Bancos/Tesorería	1,738,389.80	38,337,176.06	38,997,121.75	1,078,444.11
11121	Bancos Moneda Nacional	1,738,389.80	38,337,176.06	38,997,121.75	1,078,444.11
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	1,738,389.80	38,337,176.06	38,997,121.75	1,078,444.11
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	1,738,389.80	38,337,176.06	38,997,121.75	1,078,444.11
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	17,440,267.10	14,275,023.66	15,865,559.68	15,849,731.08
11141	Inversiones en Moneda Nacional CP	17,440,267.10	14,275,023.66	15,865,559.68	15,849,731.08
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	17,440,267.10	14,275,023.66	15,865,559.68	15,849,731.08
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	17,440,267.10	14,275,023.66	15,865,559.68	15,849,731.08
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	313,802.91	23,928,275.85	23,804,724.93	437,353.83
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	36,822.21	1,751,444.38	1,417,974.24	370,292.35
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	36,822.21	1,751,444.38	1,417,974.24	370,292.35
112391	DEUDORES DIVERSOS VARIOS	-10,623.54	1,685.26	1,685.26	-10,623.54
11239108	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - EMPLEADOS	-15,371.05	1,685.26	1,685.26	-15,371.05
11239110	DEUDORES DIVERSOS VARIOS - OTROS	4,747.51	0.00	0.00	4,747.51

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
112392	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS)	<u>29,806.85</u>	<u>1,620,323.51</u>	<u>1,292,170.13</u>	<u>357,960.23</u>
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	28,864.45	1,429,826.36	1,106,860.18	351,830.63
11239211	GASTOS A COMPROBAR (VIATICOS) - PRESTADORES DE SERVICIO	942.40	190,497.15	185,309.95	6,129.60
112395	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS SEC-38	<u>-80.85</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-80.85</u>
11239508	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS SEC-38 - EMPLEADOS	-80.85	0.00	0.00	-80.85
112398	GASTOS DE REPRESENTACION	<u>17,719.75</u>	<u>129,435.61</u>	<u>124,118.85</u>	<u>23,036.51</u>
11239808	GASTOS DE REPRESENTACION - EMPLEADOS	17,719.75	129,435.61	124,118.85	23,036.51
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	<u>-112.79</u>	<u>22,178,118.36</u>	<u>22,178,005.57</u>	<u>0.00</u>
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	<u>0.00</u>	<u>21,874,318.20</u>	<u>21,874,318.20</u>	<u>0.00</u>
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	0.00	21,874,318.20	21,874,318.20	0.00
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	<u>-112.79</u>	<u>119.69</u>	<u>6.90</u>	<u>0.00</u>
112411	OTROS INGRESOS POR COBRAR	-112.79	119.69	6.90	0.00
11244	Productos por Cobrar	<u>0.00</u>	<u>303,680.47</u>	<u>303,680.47</u>	<u>0.00</u>
11244	Productos por Cobrar	0.00	303,680.47	303,680.47	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	<u>276,621.38</u>	<u>-1,286.89</u>	<u>208,745.12</u>	<u>66,589.37</u>
112601	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	<u>276,621.38</u>	<u>-1,286.89</u>	<u>208,745.12</u>	<u>66,589.37</u>
11260101	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016)	<u>276,621.38</u>	<u>-1,286.89</u>	<u>208,745.12</u>	<u>66,589.37</u>
1126010108	PRESTAMOS EMPLEADOS (SEG. SOCIAL 2015-2016) - EMPLEADOS	276,621.38	-1,286.89	208,745.12	66,589.37
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	<u>472.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>472.11</u>
11293	CREDITOS FISCALES	<u>472.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>472.11</u>
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	<u>472.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>472.11</u>

 LIC. JESUS HOMERO ESCOBAR MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

 LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
112931	SUBSIDIO AL EMPLEO	472.11	0.00	0.00	472.11
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	<u>0.00</u>	<u>49,714.54</u>	<u>6,033.00</u>	<u>43,681.54</u>
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	<u>0.00</u>	<u>49,714.54</u>	<u>6,033.00</u>	<u>43,681.54</u>
113111	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>49,714.54</u>	<u>6,033.00</u>	<u>43,681.54</u>
113111	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	49,714.54	6,033.00	43,681.54
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>6,669,865.36</u>	<u>3,243,838.40</u>	<u>17,980.00</u>	<u>9,895,723.76</u>
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	<u>40,250.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,250.00</u>
1231	Terrenos	<u>40,250.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,250.00</u>
1231	Terrenos	40,250.00	0.00	0.00	40,250.00
124	Bienes Muebles	<u>6,620,374.80</u>	<u>3,144,615.48</u>	<u>17,980.00</u>	<u>9,747,010.28</u>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	<u>4,254,210.24</u>	<u>677,385.48</u>	<u>17,980.00</u>	<u>4,913,615.72</u>
12411	Muebles de Oficina y Estantería	<u>1,005,901.99</u>	<u>39,926.04</u>	<u>0.00</u>	<u>1,045,828.03</u>
12411	Muebles de Oficina y Estantería	1,005,901.99	39,926.04	0.00	1,045,828.03
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	<u>2,689,629.33</u>	<u>637,459.44</u>	<u>0.00</u>	<u>3,327,088.77</u>
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,689,629.33	637,459.44	0.00	3,327,088.77
12419	Otros Materiales y Equipos de Administración	<u>558,678.92</u>	<u>0.00</u>	<u>17,980.00</u>	<u>540,698.92</u>
12419	Otros Materiales y Equipos de Administración	558,678.92	0.00	17,980.00	540,698.92
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	<u>148,295.56</u>	<u>28,362.00</u>	<u>0.00</u>	<u>176,657.56</u>
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	<u>93,543.56</u>	<u>28,362.00</u>	<u>0.00</u>	<u>121,905.56</u>
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	93,543.56	28,362.00	0.00	121,905.56

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	<u>54,752.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>54,752.00</u>
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	54,752.00	0.00	0.00	54,752.00
1244	Equipo de Transporte	<u>2,137,949.98</u>	<u>2,367,528.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,505,477.98</u>
12441	Automóviles y Camiones	<u>2,137,949.98</u>	<u>2,367,528.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,505,477.98</u>
12441	Automóviles y Camiones	2,137,949.98	2,367,528.00	0.00	4,505,477.98
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	<u>79,919.02</u>	<u>71,340.00</u>	<u>0.00</u>	<u>151,259.02</u>
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	<u>79,919.02</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>79,919.02</u>
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	79,919.02	0.00	0.00	79,919.02
12466	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	<u>0.00</u>	<u>71,340.00</u>	<u>0.00</u>	<u>71,340.00</u>
12466	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	0.00	71,340.00	0.00	71,340.00
125	Activos Intangibles	<u>9,240.56</u>	<u>99,222.92</u>	<u>0.00</u>	<u>108,463.48</u>
1251	Software	<u>9,240.56</u>	<u>99,222.92</u>	<u>0.00</u>	<u>108,463.48</u>
1251	Software	9,240.56	99,222.92	0.00	108,463.48
2	PASIVO				
21	PASIVO CIRCULANTE	<u>2,014,050.17</u>	<u>31,571,891.92</u>	<u>31,796,021.16</u>	<u>2,238,179.41</u>
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>2,014,050.17</u>	<u>31,571,891.92</u>	<u>31,796,021.16</u>	<u>2,238,179.41</u>
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	<u>496,824.96</u>	<u>24,685,140.25</u>	<u>24,840,723.37</u>	<u>652,408.08</u>
21111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP	<u>21,638.23</u>	<u>9,247,748.85</u>	<u>9,226,110.62</u>	<u>0.00</u>
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	<u>21,638.23</u>	<u>8,300,229.56</u>	<u>8,278,591.33</u>	<u>0.00</u>
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	<u>21,272.23</u>	<u>891,452.77</u>	<u>870,180.54</u>	<u>0.00</u>
		21,272.23	891,452.77	870,180.54	0.00

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
 Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	6,248,227.77	6,248,227.77	0.00
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	6,248,227.77	6,248,227.77	0.00
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	366.00	1,160,549.02	1,160,183.02	0.00
2111111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	366.00	1,160,549.02	1,160,183.02	0.00
21113	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	0.00	947,519.29	947,519.29	0.00
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	767,516.39	767,516.39	0.00
2111308	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	767,516.39	767,516.39	0.00
2111311	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	180,002.90	180,002.90	0.00
2111311	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	180,002.90	180,002.90	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	114,619.29	7,963,313.76	7,933,798.67	85,104.20
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	57,961.09	4,642,483.18	4,645,007.09	60,485.00
2112106	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	18,198.00	18,198.00	0.00
2112106	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	18,198.00	18,198.00	0.00
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	5,450.09	290,309.31	284,859.22	0.00
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	5,450.09	290,309.31	284,859.22	0.00
2112110	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - OTROS	0.00	7,229.50	7,229.50	0.00
2112110	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - OTROS	0.00	7,229.50	7,229.50	0.00
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	33,245.00	1,913,123.65	1,932,878.65	53,000.00

LIC. JESUS HOMERO FUENTES MIER
 COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
Balanza de Comprobación
Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2112111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	33,245.00	1,913,123.65	1,932,878.65	53,000.00
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	<u>19,266.00</u>	<u>2,408,317.22</u>	<u>2,396,536.22</u>	<u>7,485.00</u>
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	19,266.00	2,408,317.22	2,396,536.22	7,485.00
2112114	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - RENTAS	<u>0.00</u>	<u>5,305.50</u>	<u>5,305.50</u>	<u>0.00</u>
2112114	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - RENTAS	0.00	5,305.50	5,305.50	0.00
21122	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP	<u>22,214.00</u>	<u>2,276,924.40</u>	<u>2,254,710.40</u>	<u>0.00</u>
2112211	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>28,362.00</u>	<u>28,362.00</u>	<u>0.00</u>
2112211	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	28,362.00	28,362.00	0.00
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	<u>22,214.00</u>	<u>2,248,562.40</u>	<u>2,226,348.40</u>	<u>0.00</u>
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	22,214.00	2,248,562.40	2,226,348.40	0.00
21129	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP	<u>34,444.20</u>	<u>1,043,906.18</u>	<u>1,034,081.18</u>	<u>24,619.20</u>
2112906	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>81,791.00</u>	<u>81,791.00</u>	<u>0.00</u>
2112906	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	81,791.00	81,791.00	0.00
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>7,327.20</u>	<u>7,327.20</u>	<u>0.00</u>
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	7,327.20	7,327.20	0.00
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>314,380.25</u>	<u>314,380.25</u>	<u>0.00</u>
2112911	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	314,380.25	314,380.25	0.00
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	<u>34,444.20</u>	<u>640,407.73</u>	<u>630,582.73</u>	<u>24,619.20</u>

LIC. JESÚS HOMERO EJORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	34,444.20	640,407.73	630,582.73	24,619.20
2115	Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	<u>0.00</u>	<u>193,044.54</u>	<u>193,044.54</u>	<u>0.00</u>
21156	Ayudas Sociales	<u>0.00</u>	<u>193,044.54</u>	<u>193,044.54</u>	<u>0.00</u>
2115601	Ayudas Sociales - APOYOS	<u>0.00</u>	<u>31,100.00</u>	<u>31,100.00</u>	<u>0.00</u>
2115601	Ayudas Sociales - APOYOS	0.00	31,100.00	31,100.00	0.00
2115608	Ayudas Sociales - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>5,350.00</u>	<u>5,350.00</u>	<u>0.00</u>
2115608	Ayudas Sociales - EMPLEADOS	0.00	5,350.00	5,350.00	0.00
2115610	Ayudas Sociales - OTROS	<u>0.00</u>	<u>14,298.00</u>	<u>14,298.00</u>	<u>0.00</u>
2115610	Ayudas Sociales - OTROS	0.00	14,298.00	14,298.00	0.00
2115611	Ayudas Sociales - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>142,296.54</u>	<u>142,296.54</u>	<u>0.00</u>
2115611	Ayudas Sociales - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	142,296.54	142,296.54	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	<u>286,351.74</u>	<u>5,018,939.32</u>	<u>5,258,715.51</u>	<u>526,127.93</u>
21171	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>3,100,506.39</u>	<u>3,465,560.39</u>	<u>365,054.00</u>
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>3,100,506.39</u>	<u>3,465,560.39</u>	<u>365,054.00</u>
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	3,100,506.39	3,465,560.39	365,054.00
21173	Impuesto y Derechos por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>54,591.49</u>	<u>60,091.49</u>	<u>5,500.00</u>
2117306	Impuesto y Derechos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>0.00</u>	<u>54,591.49</u>	<u>60,091.49</u>	<u>5,500.00</u>
2117306	Impuesto y Derechos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	54,591.49	60,091.49	5,500.00
21179	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	<u>286,351.74</u>	<u>1,863,841.44</u>	<u>1,733,063.63</u>	<u>155,573.93</u>
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>134,035.90</u>	<u>717,839.54</u>	<u>643,485.33</u>	<u>59,681.69</u>
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	134,035.90	717,839.54	643,485.33	59,681.69

LIC. JESÚS HÓMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHÁVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2117908	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>484.00</u>	<u>484.00</u>	<u>0.00</u>
2117908	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	484.00	484.00	0.00
2117911	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>152,315.84</u>	<u>1,137,594.90</u>	<u>1,081,171.30</u>	<u>95,892.24</u>
2117911	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	152,315.84	1,137,594.90	1,081,171.30	95,892.24
2117912	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PROVEEDORES	<u>0.00</u>	<u>7,923.00</u>	<u>7,923.00</u>	<u>0.00</u>
2117912	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - PROVEEDORES	0.00	7,923.00	7,923.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>74,215.70</u>	<u>2,262,093.78</u>	<u>2,229,054.03</u>	<u>41,175.95</u>
21191	Fondos Rotatorios por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>1,632,666.29</u>	<u>1,632,666.29</u>	<u>0.00</u>
2119105	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	<u>0.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>0.00</u>
2119105	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>1,432,170.14</u>	<u>1,432,170.14</u>	<u>0.00</u>
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	1,432,170.14	1,432,170.14	0.00
2119111	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>190,496.15</u>	<u>190,496.15</u>	<u>0.00</u>
2119111	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	190,496.15	190,496.15	0.00
21193	Anticipos por Pagar a CP	<u>0.00</u>	<u>46,584.54</u>	<u>46,584.54</u>	<u>0.00</u>
2119311	Anticipos por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	<u>0.00</u>	<u>46,584.54</u>	<u>46,584.54</u>	<u>0.00</u>
2119311	Anticipos por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	46,584.54	46,584.54	0.00
21199	Otras cuentas por Pagar a CP	<u>74,215.70</u>	<u>582,842.95</u>	<u>549,803.20</u>	<u>41,175.95</u>
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	<u>74,215.70</u>	<u>455,575.85</u>	<u>420,634.20</u>	<u>39,274.05</u>
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	74,215.70	455,575.85	420,634.20	39,274.05
2119908	Otras cuentas por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>0.00</u>	<u>127,267.10</u>	<u>129,169.00</u>	<u>1,901.90</u>

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2119908	Otras cuentas por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	127,267.10	129,169.00	1,901.90
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	<u>1,517,225.21</u>	<u>6,886,751.67</u>	<u>6,955,297.79</u>	<u>1,585,771.33</u>
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	<u>729,942.01</u>	<u>4,658,889.35</u>	<u>3,943,237.63</u>	<u>14,290.29</u>
21821	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	<u>773,725.07</u>	<u>3,453,414.27</u>	<u>2,677,718.92</u>	<u>-1,970.28</u>
218214	RETENCION I.S.P.T.	<u>773,725.07</u>	<u>3,453,414.27</u>	<u>2,677,718.92</u>	<u>-1,970.28</u>
218214	RETENCION I.S.P.T.	773,725.07	3,453,414.27	2,677,718.92	-1,970.28
21822	RETENCIONES POR PRESTACIONES	<u>-38,509.22</u>	<u>808,011.44</u>	<u>862,753.71</u>	<u>16,233.05</u>
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	<u>-430.35</u>	<u>280,422.80</u>	<u>297,086.20</u>	<u>16,233.05</u>
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	-430.35	280,422.80	297,086.20	16,233.05
218229	RETENCION POR SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA	<u>-38,078.87</u>	<u>527,588.64</u>	<u>565,667.51</u>	<u>0.00</u>
218229	RETENCION POR SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADA	-38,078.87	527,588.64	565,667.51	0.00
21823	PRESTAMOS	<u>-2,405.62</u>	<u>294,548.83</u>	<u>294,548.83</u>	<u>-2,405.62</u>
218233	PRESTAMO PENSIONES	<u>-2,405.62</u>	<u>294,548.83</u>	<u>294,548.83</u>	<u>-2,405.62</u>
218233	PRESTAMO PENSIONES	-2,405.62	294,548.83	294,548.83	-2,405.62
21824	DESCUENTOS A TRABAJADORES	<u>-2,868.22</u>	<u>102,914.81</u>	<u>108,216.17</u>	<u>2,433.14</u>
218241	RETENCION POR SERVICIOS FUNERARIOS - CONVENIO MTZ	<u>-2,871.00</u>	<u>26,478.00</u>	<u>29,349.00</u>	<u>0.00</u>
218241	RETENCION POR SERVICIOS FUNERARIOS - CONVENIO MTZ	-2,871.00	26,478.00	29,349.00	0.00
218245	RETENCION SEGURO DE AUTOMOVILES	<u>0.11</u>	<u>0.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
218245	RETENCION SEGURO DE AUTOMOVILES	0.11	0.11	0.00	0.00
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	<u>2.67</u>	<u>76,436.70</u>	<u>78,867.17</u>	<u>2,433.14</u>
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	2.67	76,436.70	78,867.17	2,433.14

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2183	APORTACIONES PATRONALES	<u>38,328.29</u>	<u>986,301.83</u>	<u>948,222.88</u>	<u>249.34</u>
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	<u>38,078.97</u>	<u>565,667.63</u>	<u>527,588.66</u>	<u>0.00</u>
218310	APORTACION SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO	38,078.97	565,667.63	527,588.66	0.00
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES	<u>249.32</u>	<u>420,634.20</u>	<u>420,634.22</u>	<u>249.34</u>
21833	APORTACION FONDO DE PENSIONES	249.32	420,634.20	420,634.22	249.34
2184	OTRAS RETENCIONES	<u>17,751.60</u>	<u>72,888.65</u>	<u>53,519.07</u>	<u>-1,617.98</u>
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	<u>17,751.60</u>	<u>72,888.65</u>	<u>53,519.07</u>	<u>-1,617.98</u>
218412	RETENCION ISR HONORARIOS	<u>1,576.93</u>	<u>14,880.00</u>	<u>14,180.38</u>	<u>877.31</u>
218412	RETENCION ISR HONORARIOS	1,576.93	14,880.00	14,180.38	877.31
218413	RETENCION IVA HONORARIOS	<u>651.04</u>	<u>1,718.04</u>	<u>1,067.00</u>	<u>0.00</u>
218413	RETENCION IVA HONORARIOS	651.04	1,718.04	1,067.00	0.00
218416	RETENCION ISR ASIMILADOS A SALARIOS	<u>7,078.66</u>	<u>45,211.49</u>	<u>38,271.69</u>	<u>138.86</u>
218416	RETENCION ISR ASIMILADOS A SALARIOS	7,078.66	45,211.49	38,271.69	138.86
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	<u>8,444.97</u>	<u>11,079.12</u>	<u>0.00</u>	<u>-2,634.15</u>
218418	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	8,444.97	11,079.12	0.00	-2,634.15
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	<u>731,203.31</u>	<u>1,168,671.84</u>	<u>2,010,318.21</u>	<u>1,572,849.68</u>
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL	<u>560.60</u>	<u>2,702.73</u>	<u>135,285.87</u>	<u>133,143.74</u>
218612	PROVISION PRIMA VACACIONAL	560.60	2,702.73	135,285.87	133,143.74
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO	<u>3,648.70</u>	<u>21,621.68</u>	<u>1,082,286.93</u>	<u>1,064,313.95</u>
218613	PROVISION GRATIFICACION FIN DE AÑO	3,648.70	21,621.68	1,082,286.93	1,064,313.95
218614	PROVISION CONTINGENCIAS LABORALES	<u>717,926.86</u>	<u>1,144,346.49</u>	<u>426,521.00</u>	<u>101.37</u>

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218614	PROVISION CONTINGENCIAS LABORALES	717,926.86	1,144,346.49	426,521.00	101.37
218615	ACREDORES DIVERSOS	<u>9,067.15</u>	<u>0.94</u>	<u>6,224.41</u>	<u>15,290.62</u>
21861508	ACREDORES DIVERSOS - EMPLEADOS	<u>4,438.08</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,438.08</u>
21861508	ACREDORES DIVERSOS - EMPLEADOS	4,438.08	0.00	0.00	4,438.08
21861510	ACREDORES DIVERSOS - OTROS	<u>4,629.07</u>	<u>0.94</u>	<u>6,224.41</u>	<u>10,852.54</u>
21861510	ACREDORES DIVERSOS - OTROS	4,629.07	0.94	6,224.41	10,852.54
218616	PROVISION BONO DECEMBRINO	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>360,000.00</u>	<u>360,000.00</u>
218616	PROVISION BONO DECEMBRINO	0.00	0.00	360,000.00	360,000.00
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	<u>24,143,738.29</u>	<u>22,247,551.68</u>	<u>23,183,030.67</u>	<u>25,079,217.28</u>
31	Patrimonio Contribuido	<u>3,574,134.36</u>	<u>0.00</u>	<u>989,128.00</u>	<u>4,563,262.36</u>
312	Donaciones de Capital	<u>3,574,134.36</u>	<u>0.00</u>	<u>989,128.00</u>	<u>4,563,262.36</u>
312	Donaciones de Capital	3,574,134.36	0.00	989,128.00	4,563,262.36
32	Patrimonio Generado	<u>20,569,603.93</u>	<u>22,247,551.68</u>	<u>22,193,902.67</u>	<u>20,515,954.92</u>
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	<u>0.00</u>	<u>22,247,551.68</u>	<u>22,177,998.67</u>	<u>-69,553.01</u>
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	0.00	22,247,551.68	22,177,998.67	-69,553.01
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	<u>20,569,603.93</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>20,569,603.93</u>
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	20,569,603.93	0.00	0.00	20,569,603.93
325	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>15,904.00</u>	<u>15,904.00</u>
3251	Cambios en Políticas Contables	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>15,904.00</u>	<u>15,904.00</u>
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	0.00	15,904.00	15,904.00

LIC. JESÚS HOMERO SÓORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
4	INGRESOS	<u>0.00</u>	<u>22,177,998.67</u>	<u>22,177,998.67</u>	<u>0.00</u>
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	<u>0.00</u>	<u>21,874,318.20</u>	<u>21,874,318.20</u>	<u>0.00</u>
421	Participaciones y Aportaciones	<u>0.00</u>	<u>21,874,318.20</u>	<u>21,874,318.20</u>	<u>0.00</u>
4211	Participaciones	<u>0.00</u>	<u>21,874,318.20</u>	<u>21,874,318.20</u>	<u>0.00</u>
4211	Participaciones	0.00	21,874,318.20	21,874,318.20	0.00
43	Otros Ingresos	<u>0.00</u>	<u>303,680.47</u>	<u>303,680.47</u>	<u>0.00</u>
431	Ingresos Financieros	<u>0.00</u>	<u>303,680.47</u>	<u>303,680.47</u>	<u>0.00</u>
4319	Otros Ingresos financieros	<u>0.00</u>	<u>303,680.47</u>	<u>303,680.47</u>	<u>0.00</u>
4319	Otros Ingresos financieros	0.00	303,680.47	303,680.47	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>0.00</u>	<u>22,247,551.68</u>	<u>22,247,551.68</u>	<u>0.00</u>
51	Gastos de Funcionamiento	<u>0.00</u>	<u>22,031,007.14</u>	<u>22,031,007.14</u>	<u>0.00</u>
511	Servicios Personales	<u>0.00</u>	<u>15,195,676.11</u>	<u>15,195,676.11</u>	<u>0.00</u>
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	<u>0.00</u>	<u>11,550,332.58</u>	<u>11,550,332.58</u>	<u>0.00</u>
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	11,550,332.58	11,550,332.58	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	<u>0.00</u>	<u>434,037.94</u>	<u>434,037.94</u>	<u>0.00</u>
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	434,037.94	434,037.94	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	<u>0.00</u>	<u>1,217,572.80</u>	<u>1,217,572.80</u>	<u>0.00</u>
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	1,217,572.80	1,217,572.80	0.00

LIC. JESÚS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JOSE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5114	Seguridad Social	0.00	1,441,710.12	1,441,710.12	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	1,441,710.12	1,441,710.12	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	552,022.67	552,022.67	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	552,022.67	552,022.67	0.00
512	Materiales y Suministros	0.00	885,352.03	885,352.03	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	153,539.96	153,539.96	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	153,539.96	153,539.96	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	277,769.52	277,769.52	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	277,769.52	277,769.52	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	17,111.04	17,111.04	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	17,111.04	17,111.04	0.00
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	352,639.11	352,639.11	0.00
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	352,639.11	352,639.11	0.00
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	33,737.44	33,737.44	0.00
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	33,737.44	33,737.44	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	50,554.96	50,554.96	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	50,554.96	50,554.96	0.00
513	Servicios Generales	0.00	5,949,979.00	5,949,979.00	0.00
5131	Servicios Básicos	0.00	359,559.52	359,559.52	0.00
5131	Servicios Básicos	0.00	359,559.52	359,559.52	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	81,825.38	81,825.38	0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	81,825.38	81,825.38	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	<u>0.00</u>	<u>240,888.55</u>	<u>240,888.55</u>	<u>0.00</u>
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	240,888.55	240,888.55	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	<u>0.00</u>	<u>115,170.43</u>	<u>115,170.43</u>	<u>0.00</u>
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	115,170.43	115,170.43	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	<u>0.00</u>	<u>746,179.35</u>	<u>746,179.35</u>	<u>0.00</u>
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	746,179.35	746,179.35	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	<u>0.00</u>	<u>252,448.79</u>	<u>252,448.79</u>	<u>0.00</u>
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	252,448.79	252,448.79	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	<u>0.00</u>	<u>1,492,890.94</u>	<u>1,492,890.94</u>	<u>0.00</u>
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	1,492,890.94	1,492,890.94	0.00
5138	Servicios Oficiales	<u>0.00</u>	<u>2,550,643.69</u>	<u>2,550,643.69</u>	<u>0.00</u>
5138	Servicios Oficiales	0.00	2,550,643.69	2,550,643.69	0.00
5139	Otros Servicios Generales	<u>0.00</u>	<u>110,372.35</u>	<u>110,372.35</u>	<u>0.00</u>
5139	Otros Servicios Generales	0.00	110,372.35	110,372.35	0.00
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	<u>0.00</u>	<u>216,544.54</u>	<u>216,544.54</u>	<u>0.00</u>
524	Ayudas Sociales	<u>0.00</u>	<u>216,544.54</u>	<u>216,544.54</u>	<u>0.00</u>
5241	Ayudas Sociales a Personas	<u>0.00</u>	<u>216,544.54</u>	<u>216,544.54</u>	<u>0.00</u>
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	216,544.54	216,544.54	0.00

LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE

LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública

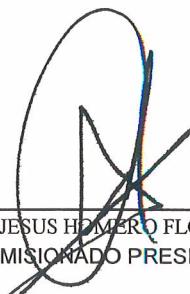
Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016

Nivel

7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
	TOTAL BALANCE		\$178,091,022.46	\$178,091,022.46	



LIC. JESUS HOMERO FLORES MIER
COMISIONADO PRESIDENTE



LIC. JORGE ARMANDO GOMEZ CHAVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

J A

Consultores, S.C.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

LIC. MIGUEL ÁNGEL MEDINA TORRES
DIRECTOR GENERAL
INSTITUTO COAHUILENSE DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA

Hemos examinado el cumplimiento de la entidad denominada **Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública** con respecto al Informe de Avance de Gestión Financiera del segundo trimestre del ejercicio 2016, la revisión de la documentación comprobatoria que sustenta los registros contables y presupuestales del mismo, la actividad de planeación y elaboración del Presupuesto por Programas, el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, timbrado de nóminas y expedición de CFDI que correspondan, así como la evaluación del control interno institucional, durante el período comprendido del 01 de abril al 30 de junio de 2016. La administración de la entidad denominada **Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública** es responsable de dar el cumplimiento a dichos requerimientos.

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión acerca del cumplimiento de los requerimientos descritos con base en mi examen.

Mi examen se realizó de acuerdo con las normas para atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. que incluyen el examen, con base en pruebas selectivas de la evidencia relativa al cumplimiento de la entidad denominada **Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública**, en atención a lo descrito en el primer párrafo, así como la aplicación de otros procedimientos que estimé necesarios en las circunstancias.

El examen, corresponde a la información a que se debe sujetar el Contador Público en el desarrollo de sus actividades, como profesional experto al rendir un informe relativo al examen sobre el cumplimiento de disposiciones específicas; así mismo, el informe cubre lo relativo a la evaluación de la efectividad del control interno o sobre las declaraciones de la administración respecto a la efectividad del control interno, para dar cumplimiento a dichas disposiciones.

En mi opinión, la entidad denominada **Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública**, ha dado cumplimiento, en todos los aspectos importantes, a los requerimientos descritos en el primer párrafo, por el período comprendido del 01 de abril al 30 de junio de 2016, así como del grado de colaboración de la entidad para el cumplimiento de los objetivos de control gubernamental y de la situación que guarda el control interno; del cual se ha formulado un reporte que forma parte integral de este informe.

ATENTAMENTE

C.P.C. JORGE LUIS AGUIRRE CABALLO.

CÉDULA: 1437720

JA CONSULTORES S.C.

SALTILO, COAHUILA; A 13 DE JULIO DE 2016